

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	10-04-2025
Insolventienummer	F.02/22/76
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000235242:F001
Datum uitspraak	24-05-2022

R-C	mr. H.H. de Kroon
Curator	mr S.C.H.M. Leijten

Algemene gegevens

Naam onderneming

Chess uitzendbureau B.V. (handelend onder de naam PION Horeca en Promotie)	24-06-2022
--	------------



Gegevens onderneming

Chess uitzendbureau B.V. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68440073. Failliet is statutair gevestigd te Bergen op Zoom en heeft haar bezoekadres aan het Lourdesplein 1, Unit 3 te (4615 EX) Bergen op Zoom. Failliet handelt ook wel onder de naam PION Horeca en Promotie.	24-06-2022
---	------------



Activiteiten onderneming

Chess hield zich bezig met het in- en doorlenen, uitzenden, bemiddelen, werven en selecteren, van personeel ten behoeve van de horeca, promotie(s), hospitality en facilitaire diensten.	24-06-2022
--	------------



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 737.862,00	€ 5.249,00	€ 195.821,00
2019	€ 867.352,00	€ -4.026,00	€ 141.322,00
2020	€ 325.369,00	€ 8.922,00	€ 210.185,00
2021	€ 323.995,00	€ -241.475,00	€ 122.228,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens van failliet worden nog geïnventariseerd.	24-06-2022  1
De financiële gegevens van failliet zijn geïnventariseerd, zie verder hoofdstuk 7.	18-12-2024  8

Gemiddeld aantal personeelsleden

52	24-06-2022  1
----	---

Toelichting

Ten tijde van het faillissement hadden 52 werknemers een arbeidsovereenkomst met failliet. Het gaat om 3 vaste krachten en 49 oproepkrachten.

Boedelsaldo

€ 0,00	24-06-2022  1
--------	---

Toelichting

Op dit moment is er nog geen boedelsaldo. Er staat wel een saldo op de derdengeldrekening van het kantoor van de curator.

€ 58.211,31	07-10-2022  2
-------------	---

€ 22.984,59	06-01-2023  3
-------------	---

€ 15.813,50	06-04-2023  4
-------------	---

€ 8.659,88	06-07-2023  5
------------	---

€ 24.698,88	04-01-2024  6
-------------	---

€ 2.543,64	02-07-2024  7
------------	---

€ 61.833,14	18-12-2024  8
-------------	---

€ 115.646,59	10-04-2025  9
--------------	---

Verslagperiode

van

24-5-2022

t/m

24-6-2022

van

25-6-2022

t/m

7-10-2022

van

8-10-2022

t/m

6-1-2023

van

7-1-2023

t/m

3-4-2023

van

4-4-2023

t/m

3-7-2023

van

4-7-2023

t/m

31-12-2023

van

1-1-2024

t/m

30-6-2024

van

1-7-2024

t/m

17-12-2024

24-06-2022

 1

07-10-2022

 2

06-01-2023

 3

06-04-2023

 4

06-07-2023

 5

04-01-2024

 6

02-07-2024

 7

18-12-2024

 8

van

10-04-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	64 uur 12 min
2	71 uur 12 min
3	38 uur 48 min
4	32 uur 30 min
5	16 uur 42 min
6	52 uur 0 min
7	40 uur 6 min
8	115 uur 48 min
9	25 uur 30 min
totaal	456 uur 48 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft in de eerste verslagperiode met name tijd besteed aan het voortzetten van de onderneming en de gebruikelijke inventarisatie.

24-06-2022
 1

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode met name veel tijd besteed aan het overleg en onderhandeling met de (advocaat van de) bestuurder ten aanzien van de door de curator aangevangen procedure jegens de bestuurder.

18-12-2024
 8

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode tijd besteed aan de afwikkeling van de regeling met de bestuurders en de laatste (afwikkel)taken.

10-04-2025
 9

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De enig aandeelhouder en bestuurder van failliet is de besloten vennootschap MJ van den Heuvel Holding B.V. De aandeelhouder en bestuurder van voornoemde vennootschap is JM van den Heuvel Beheer B.V. De bestuurder en aandeelhouder daarvan is mevrouw Meike van den Heuvel.

24-06-2022
 1

1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures.

24-06-2022

 1

De curator pleegt overleg met de rechter-commissaris over het starten van een gerechtelijke procedure tegen de (middellijk) bestuurder, mevrouw Van den Heuvel wegens onbehoorlijk bestuur.

04-01-2024

 6

In de afgelopen periode is de curator een procedure tegen de (middellijk) bestuurders gestart. Deze procedure is inmiddels gestaakt. Voor een verdere toelichting hierop wordt verwezen naar de onderdelen 7 en 9 van dit verslag

18-12-2024

 8

1.3 Verzekeringen

Er is sprake van een verzekeringsovereenkomst, maar deze is afgesloten door de moedermaatschappij.

24-06-2022

 1

1.4 Huur

Failliet is formeel niet de huurder van het bedrijfspand aan het Lourdesplein te Bergen op Zoom. De huurder van voornoemd pand is de moedermaatschappij van failliet.

24-06-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator doet nog onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. De bestuurder van failliet heeft al wel aangegeven dat de coronapandemie een aanzienlijke invloed heeft gehad op de bedrijfsactiviteiten van failliet. De naweeën daarvan brengen mee dat failliet niet meer aan goed personeel kon komen. Er waren volgens de bestuurder te veel opdrachten voor het aantal werknemers dat failliet in dienst had.

24-06-2022

 1

De bestuurder heeft in aanvulling aangegeven dat failliet hoe dan ook geen personeel meer kon aantrekken. Volgens de bestuurder was dit het gevolg van de coronacrisis, waarbij de bestuurder opmerkt dat veel van de werknemers zijn vertrokken richting de teststraten van de GGD of andere sectoren.

07-10-2022

 2

De curator heeft een eigen onderzoek gedaan naar de oorzaken van het faillissement. De curator concludeert dat onbehoorlijk bestuur zoals toegelicht in hoofdstuk 7 van dit verslag een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

04-01-2024

 6

De (indirect) bestuurder(s) hebben gemotiveerd betwist dat er sprake zou zijn van kennelijke onbehoorlijke taakvervulling dan wel van onbehoorlijk bestuur. Bovendien hebben zij gemotiveerd betwist dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement zou zijn geweest. De curator en de (indirect) bestuurder(s) hebben uiteindelijk – nadrukkelijk zonder enige erkenning van aansprakelijkheid - uitsluitend uit oogpunt van kosten en baten en ter voorkoming van verdere langdurige procedures een totaalregeling getroffen. Deze totaalregeling omvat ook een gepretendeerde vordering van de curator op We Go Advisory, een eenmanszaak van de echtgenoot van de indirect bestuurder. Voor een verdere toelichting hierop wordt verwezen naar onderdeel 7 van dit verslag.

18-12-2024

 8

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

52

24-06-2022

 1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement hadden volgens opgave van de bestuurder 52 werknemers een arbeidsovereenkomst met failliet. Het gaat om 3 vaste krachten en 49 oproepkrachten.

De curator heeft de werknemers inmiddels het ontslag aangezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

52

24-06-2022

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

3-6-2022	52	
----------	----	--

totaal	52	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft het ontslag van de werknemers aangezegd. Het UWV zal de opzegtermijnen van de werknemers bepalen. De curator zal dat blijven monitoren.

24-06-2022

 1

Het UWV heeft inmiddels de opzegtermijnen van de werknemers bepaald.

07-10-2022

 2

Alle werkzaamheden zijn afgerond. Het UWV heeft zijn vorderingen ingediend.

18-12-2024

 8

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing.			
----------------------	--	--	--

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom.

24-06-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De werkzaamheden zijn afgerond.

24-06-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Auto's	€ 13.812,50	
Verkoop bedrijfsmiddelen aan bestuurster	€ 5.500,00	
totaal	€ 19.312,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Failliet heeft twee auto's in (financial) lease. De curator zal de auto's verkopen. Er hebben zich inmiddels een aantal geïnteresseerden voor de auto's gemeld.

24-06-2022



De curator heeft de auto's inmiddels verkocht voor in totaal € 13.812,50 inclusief btw.

07-10-2022



Daarnaast is gebleken dat failliet ook andere bedrijfsmiddelen had, die eerder niet zijn aangetroffen. Het gaat onder meer om een laptop en een wasmachine. De bestuurder beschikt op dit moment over deze activa. De curator is in overleg met de bestuurder hierover.

In het tweede verslag is toegelicht dat de bestuurster beschikte over zaken die eigendom van failliet waren. Het ging om een wasmachine, een laptop en een printer. Daarnaast heeft de bestuurster enkele privé betalingen verricht met gelden van de B.V. De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris een regeling met de bestuurster getroffen op grond waarvan de bestuurster aan de boedel een bedrag van € 5.500 heeft voldaan tegen finale kwijting. Onderdeel van die regeling is dat failliet de zaken die de bestuurster onder zich hield aan haar zijn overgedragen.

06-01-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Failliet heeft geen bodemzaken.

24-06-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator zal de auto's verkopen.

24-06-2022

 1

De curator heeft de auto's inmiddels verkocht. De curator zal ook de andere activa verkopen dan wel een koopsom daarvoor in rekening brengen bij de bestuurder.

07-10-2022

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Failliet had geen voorraad. Failliet had nog wel een aantal openstaande opdrachten (zie verder H6). De curator heeft een deel van die opdrachten ingevuld.

24-06-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De werkzaamheden zijn afgerond.

24-06-2022

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Deze werkzaamheden zijn afgerond.

24-06-2022

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Deze werkzaamheden zijn afgerond.

24-06-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Boedeldebiteuren	€ 28.570,08	€ 28.570,08	
Pre-faillissementsdebiteuren	€ 30.563,77	€ 30.535,32	
Betaling RVO TVL	€ 2.217,12	€ 2.217,12	
Verrekening NOW tegemoetkoming met voorschot	€ 16.039,00	€ 16.039,00	
totaal	€ 77.389,97	€ 77.361,52	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Failliet heeft een debiteurenportefeuille. Een aantal debiteuren daarvan heeft reeds betaald op de rekening van failliet. De curator zal verder inzichtelijk maken welke debiteuren reeds hebben betaald en welke openstaande posten er nog zijn.	24-06-2022  1
De curator heeft de (pre-faillissements)debiteurenportefeuille van failliet inmiddels in beeld. Een (groot) aantal debiteuren heeft inmiddels betaald. De curator zet de incasso van de debiteuren voort.	07-10-2022  2
De curator heeft aan de bestuurster vragen gesteld over de (enkele) betwistingen van de pre-faillissementsdebiteuren.	06-01-2023  3
Alle pre-faillissementsdebiteuren hebben inmiddels betaald. Er is één factuur van € 28,44 afgeboekt omdat de diensten niet geleverd zijn en de factuur gecrediteerd had moeten worden.	06-04-2023  4
Ook alle boedelcrediteuren hebben inmiddels betaald. Eén factuur is gecrediteerd (bedrag van € 452,98) omdat de factuur op naam van een verkeerde debiteur was gezet. Er is een nieuwe factuur opgesteld en deze factuur is uiteindelijk (door de juiste debiteur) betaald.	
Gefailleerde heeft over het eerste en tweede kwartaal van 2021 recht op een NOW-tegemoetkoming, die recent definitief is vastgesteld. Nu gefailleerde over beide kwartalen een voorschot heeft ontvangen dat lager is dan de definitieve tegemoetkoming, heeft gefailleerde over het eerste kwartaal recht op een betaling van € 5.053 en over het tweede kwartaal € 10.986. Het UWV zal dat totaal bijschrijven op de boedelrekening, maar dat bedrag is tot op heden niet ontvangen.	06-07-2023  5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal de incasso van de openstaande debiteuren voortzetten. Voor zover deze debiteuren reeds hebben betaald op de rekening van failliet, zal de curator deze betalingen naar de boedel halen.	24-06-2022  1
De debiteurenincasso is inmiddels afgerond.	06-04-2023  4

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 7.288,00	24-06-2022  1
------------	---

Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft een vordering op failliet. Ter zekerheid van de betaling van deze vordering heeft de bank pandrechten op de debiteuren van failliet.

Failliet had bovendien een creditsaldo van € 4.070,13 op haar rekening. De bank heeft haar vordering verrekend met voornoemd saldo. Voor het restant

doet zij een beroep op haar pandrecht (zie 5.3).

5.2 Leasecontracten

Failliet leaset een tweetal auto's. Het betreft financial lease. De curator zal de auto's verkopen. Het surplus na verkoop komt toe aan de boedel.

24-06-2022

 1

De curator heeft de auto's inmiddels verkocht. Het surplus is inmiddels ontvangen door de boedel.

07-10-2022

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank heeft pandrechten op de debiteuren. De vordering van de bank - na de verrekening van het creditsaldo - bedraagt € 2.929,95. De bank heeft zich verhaald op de betalingen van (een aantal) debiteuren. Daarmee is de bank volledig voldaan.

24-06-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Zie hierboven.

24-06-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich tot op heden geen schuldeiser gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

24-06-2022

 1

5.6 Retentierechten

Er heeft zich tot op heden geen schuldeiser gemeld met een beroep op een retentierecht.

24-06-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Er heeft zich tot op heden geen schuldeiser gemeld met een beroep op een reclamerecht.

24-06-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

24-06-2022

 1

Toelichting

De curator heeft geen boedelbijdrage bedongen.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De werkzaamheden met betrekking tot de afwikkeling van de zekerheden zijn afgerond. De curator verwacht dat een aantal debiteuren van failliet nog zal betalen op de rekening van failliet. De curator zal de bank periodiek vragen de betreffende betalingen over te maken op de boedelrekening.

24-06-2022

 1

Alle werkzaamheden met betrekking tot de bank en de zekerheden zijn afgerond.

06-04-2023

 4

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris van activiteiten van failliet voortgezet. De kosten voor de voortzetting zijn nihil geweest. Daartegen staat een omzet van circa € 13.500.

24-06-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

De curator zal de financiële verslaglegging van de voortzetting in de volgende verslagperiode afronden. De curator wacht namelijk nog op een totaaloverzicht van de bestuurder en de bijbehorende facturen aan de (boedel)debiteuren.

24-06-2022

 1

De voortzetting is inmiddels afgerond. De curator heeft nog voor een bedrag van € 28.570,08 aan facturen kunnen versturen. Het betreft ook facturen van opdrachten die al voor datum faillissement verricht zijn, maar pas na datum faillissement gefactureerd zijn. Tot op heden is er € 28.117,10 betaald.

07-10-2022

 2

Alle boedeldebiteuren hebben inmiddels betaald (zie h4). Uiteindelijk heeft de boedel met de voortzetting € 28.570,08 verdiend.

06-04-2023

 4

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De voortzetting is inmiddels gestaakt. De opdrachtgevers hebben vanwege het faillissement de opdrachten ingetrokken. Bovendien heeft een aantal werknemers elders een baan gevonden.

24-06-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De bestuurder heeft aangegeven mogelijk interesse te hebben in de doorstart van failliet. De curator zal in overleg treden met de bestuurder over een mogelijke doorstart.

24-06-2022
 1

De bestuurder heeft aangegeven dat zij geen interesse heeft in een doorstart.

07-10-2022
 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

Toelichting

Er is tot op heden geen sprake van een doorstart.

24-06-2022
 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

(Nog) niet van toepassing.

24-06-2022
 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator zal in overleg treden met de bestuurder/aandeelhouder over een mogelijke doorstart.

24-06-2022
 1

De werkzaamheden zijn nagenoeg afgerond. Er resteert nog een kleine debiteurenpost. De curator draagt zorg voor de incasso.

07-10-2022
 2

De werkzaamheden zijn afgerond.

06-04-2023
 4

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de boekhouding nog niet uitgebreid onderzocht. De curator zal dat in de volgende verslagperiode doen.

24-06-2022
 1

De curator de boekhouding aan een eerste quick scan onderworpen. Naar aanleiding daarvan heeft de curator de nodige vragen aan de bestuurder gesteld. De curator zal die antwoorden beoordelen en zo nodig verder onderzoek verrichten.

07-10-2022
 2

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht van artikel 2:10 BW, vanwege de omstandigheid dat een specifieke post (de inlening van personeel over 2021) niet correct in de

18-12-2024
 8

boekhouding van failliet zou zijn verwerkt. Inmiddels is gebleken dat deze post abusievelijk niet (correct) is verwerkt door de boekhouder. Voor het overige kunnen de rechten en verplichtingen van gefailleerde uit de boekhouding worden gekend. De (indirect) bestuurder(s) hebben dan ook gemotiveerd betwist dat sprake is van een schending van de boekhoudplicht.

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit de registers van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekeningen (tijdig) zijn gedeponereerd.

24-06-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator zal dit nog onderzoeken.

24-06-2022

 1

Een goedkeurende verklaring van een accountant is niet vereist. De curator zal dat dus verder niet onderzoeken.

18-12-2024

 8

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gezien het geringe belang van € 1,- zal de curator dit niet verder onderzoeken.

24-06-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

24-06-2022

 1

De curator zal hier nog onderzoek naar doen.

Toelichting

06-01-2023

 3

De curator heeft diverse gesprekken gevoerd met de bestuurster en haar boekhouder. De bestuurster heeft vragen over de rechtmatigheid van bepaalde zaken beantwoord en daar ook enkele bewijstukken van overgelegd. De curator zal dat beoordelen en zijn onderzoek voortzetten.

Toelichting

06-04-2023

 4

De curator heeft vastgesteld dat in het jaar voorafgaand aan de faillietverklaring bedragen van in totaal circa € 110.000 zijn voldaan door failliet aan de aan de bestuurster gelieerde vennootschappen. Het gaat om betalingen boven de reguliere betalingen van de managementvergoeding en de vergoeding voor de overheadkosten.

Failliet heeft ook onverplicht (althans volgens de curator) een lening van de bank afgelost waar de hiervoor genoemde vennootschappen mede voor verbonden waren. De curator heeft daarover ook vragen gesteld aan de bestuurster en rechtmatigheid van de aflossing betwist.

De curator heeft dus onderzoek gedaan naar die betalingen en aflossing en de bestuurster uitleg daarover gevraagd. De uitleg van de bestuurster is voor de curator vooralsnog onvoldoende. De curator is van mening dat deze betalingen

en aflossing onrechtmatig zijn geweest. De curator heeft dat inmiddels ook voorgehouden aan de bestuurster. De curator is in overleg met (de advocaat van) de bestuurster over een eventuele oplossing.

Toelichting

04-01-2024

 6

De curator heeft onderzoek gedaan naar de rechtmatigheid in de ruime zin van het woord, mede gelet op het oorzakenonderzoek. De curator is van mening dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De curator is van mening dat dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Zo heeft Chess in de twee maanden voor het faillissement gelieerde ondernemingen wel voldaan en andere schuldeisers onbetaald gelaten terwijl de verplichting voor die betaling is betwist. De curator heeft daar op meerdere momenten vragen over gesteld aan de bestuurster, maar een afdoende verklaring voor die betalingen is uitgebleven. Daarnaast heeft Chess naar de mening van de curator onverplicht een lening afgelost waar aan Van den Heuvel gelieerde ondernemingen ook leningnemer van zijn. Door die onverplichte aflossing zijn die aan Van den Heuvel gelieerde ondernemingen bevoordeeld omdat de totale leningfaciliteit daardoor aanzienlijk is afgenomen. De aflossing is volgens de curator onverplicht verricht omdat er voor géén van de verbonden leningnemers een verplichting bestond om tot aflossing over te gaan. Ook dat is onrechtmatig, zo meent de curator en daarvan maakt de curator de bestuurster een verwijt.

Toelichting

18-12-2024

 8

In de afgelopen periode is de curator een procedure tegen de (indirect) bestuurder(s) van failliet gestart. De (indirect) bestuurder(s) kunnen zich in het geheel niet verenigen met de standpunten van de curator en hebben daarop bij monde van hun advocaat gereageerd, vooruitlopend op het nemen van een conclusie van antwoord in de procedure. De (indirect) bestuurders betwisten nadrukkelijk dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling/onbehoorlijk bestuur. Bovendien betwisten zij dat – al zou er sprake zijn van onbehoorlijke taakvervulling – deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Voor wat betreft de betalingen aan de gelieerde ondernemingen geldt dat daar volgens de (indirect) bestuurder(s) wel degelijk een geldige grondslag voor was. Bovendien waren er ten tijde van de betaling van deze facturen nagenoeg geen andere schuldeisers. Alle opeisbare schulden zijn tot aan het faillissement zoveel mogelijk voldaan en bovendien heeft het bestuur in die periode met alle betrokken crediteuren contact gehad.

Voor wat betreft de aflossing van de lening van Rabobank geldt dat Rabobank een pandrecht had op de debiteuren van failliet. Had de aflossing niet plaatsgevonden, dan had Rabobank zich ook voor dit bedrag kunnen beroepen op het pandrecht. Zonder de aflossing aan Rabobank was het netto-saldo exact gelijk geweest, zodat er geen sprake is van benadeling van crediteuren van failliet. De (indirect) bestuurder(s) hebben bovendien betwist dat hier sprake is van een onrechtmatige aflossing.

De curator en de (indirect) bestuurder(s) hebben uiteindelijk – zonder enige erkenning van aansprakelijkheid – met toestemming van de rechter-commissaris een totaalregeling getroffen. Dit uit oogpunt van kosten en baten en ter voorkoming van verdere langdurige procedures met de bijbehorende kosten. Deze totaalregeling omvat ook een gepretendeerde vordering van de curator op We Go Advisory, de eenmanszaak van de echtgenoot van de indirect bestuurder. Het gaat hier om een vordering uit hoofde van de inlening van personeel door We Go Advisory. De curator en We Go Advisory twisten over de hoogte van deze vordering.

De totaalregeling houdt in dat de (indirect) bestuurders van gefailleerde en We Go Advisory gezamenlijk in totaal een schikkingsbedrag van € 120.000,-- zullen betalen, tegen algehele finale kwijting over en weer in de meest brede zin van het woord (voor alle vorderingen die de curator uit welke hoofde dan ook nu of in de toekomst nog op de (indirect) bestuurder(s), We Go Advisory of aan hen gelieerde vennootschappen zou mogen hebben. De curator zal niet overgaan tot het aanbrengen van de dagvaarding en zal de gelegde beslagen laten doorhalen. Nadat de curator het bedrag van € 120.000,- heeft ontvangen, zal de curator overgaan tot de afwikkeling van het faillissement.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

24-06-2022

 1

Toelichting

De curator zal hier nog onderzoek naar doen. Van eventueel paulianeus handelen is tot op heden nog niet gebleken.

Ja

06-04-2023

 4

Toelichting

De betalingen die gefailleerde aan gelieerde vennootschappen heeft verricht in het jaar voorafgaand aan het faillissement en waar het gaat om betalingen anders dan de reguliere managementvergoeding en vergoeding voor overheadkosten zijn in de optiek van de curator paulianeus verricht. De curator heeft die betalingen vernietigd.

Toelichting

06-07-2023

 5

De curator heeft de pauliana ingeroepen ten aanzien van enkele betalingen die gefailleerde heeft verricht aan de gelieerde vennootschappen in de maanden voorafgaand aan het faillissement, waarbij de curator de betalingen ten aanzien van de reguliere managementvergoeding en vergoeding van overheadkosten niet heeft vernietigd. De curator heeft ook de pauliana ingeroepen ten aanzien van een betaling door gefailleerde aan de moedervernootschap. Die betaling zou zien op de vergoeding van een door de moedervernootschap aan de bank verrichtte aflossing van een banklening. De curator meent dat deze "vergoeding" paulianeus is en heeft de bestuurder daarover ook geïnformeerd. De curator ontving recent een reactie van de (advocaat van de) bestuurder (en van de gelieerde vennootschappen) op zijn brief. In die brief worden de stellingen van de curator betwist. De curator beraadt zich over een reactie en eventueel te nemen vervolgstappen.

Nee

18-12-2024

 8

Toelichting

De bestuurder heeft gemotiveerd betwist dat sprake is van paulianeus handelen. De betalingen waarnaar de curator heeft verwezen betreffen betalingen op facturen en daarmee verplichte rechtshandelingen. De bestuurder heeft deze facturen (incl. onderbouwing)g bij de curator aangeleverd. De bestuurder heeft bovendien gemotiveerd betwist dat deze betalingen selectief zouden zijn verricht. Volgens de bestuurder is failliet alle opeisbare schulden tot aan faillissementsdatum zoveel mogelijk blijven betalen. Om die reden was er ook lange tijd geen sprake van concurrente crediteuren in het faillissement. De bestuurder heeft er naar eigen zeggen tot zeer kort voor de faillissementsaanvraag alles aan gedaan om de onderneming van failliet voort te zetten. Uitsluitend uit oogpunt van kosten en baten en ter voorkoming van verdere kosten en procedures is uiteindelijk een (totaal)regeling met de (indirect) bestuurder(s) getroffen. Hiervoor wordt verwezen naar onderdeel 7.5 van dit verslag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal nog onderzoek doen.

24-06-2022

 1

De curator heeft onderzoek gedaan naar de rechtmatigheid, zie h7.5 en h7.6. De curator is in overleg met (de advocaat van) de bestuurster over een eventuele oplossing.

06-04-2023

 4

De curator heeft geen regeling bereikt met de bestuurster. Dat maakt dat de curator zoals toegelicht is overgegaan tot het vragen van toestemming voor het nemen van rechtsmaatregelen.

04-01-2024

 6

De curator heeft toestemming van de rechter-commissaris voor het nemen van rechtsmaatregelen. De curator zal in het volgende verslag ingaan op het vervolg daarvan.

02-07-2024

 7

De curator heeft met instemming van de rechter-commissaris een regeling met de (indirect) bestuurders getroffen. De werkzaamheden ten aanzien van de rechtmatigheid zijn daarmee afgerond.

18-12-2024

 8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal nog onderzoek doen naar de verschillende aspecten van de rechtmatigheid.

24-06-2022

 1

De werkzaamheden zijn afgerond. De curator en de bestuurder dienen enkel nog gevolg te geven aan de getroffen regeling. Dat alles zal op korte termijn geformaliseerd zijn.

18-12-2024

 8

De getroffen regeling is inmiddels volledig nagekomen. De curator kan overgaan tot afwikkeling van het faillissement.

10-04-2025

 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

24-06-2022

 1

Ten tijde van het eerste verslag zijn nog geen boedelvorderingen ingediend. Het salaris van de curator is een boedelvordering. De hoogte hiervan staat nog niet vast.

€ 8.269,80

06-01-2023

 3

Toelichting

Ten tijde van het derde verslag heeft het UWV twee boedelvorderingen ingediend, te weten een vordering van € 7.005,34 (loonvordering ex art. 66 lid 1 WW) en een vordering van € 1.264,46 (premie wg-deel SV ex art. 66 lid 3 WW).

€ 8.466,62

04-01-2024

 6

Toelichting

Ten tijde van het zesde verslag heeft het UWV nog een boedelvordering ingediend van € 196,82 (pensioenpremie ex art. 66 lid 2)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 249.676,00

24-06-2022

 1

Toelichting

Ten tijde van het eerste verslag heeft de Belastingdienst 33 vorderingen ingediend.

€ 256.112,49

07-10-2022

 2

Toelichting

Ten tijde van het tweede verslag heeft de Belastingdienst 35 vorderingen ingediend.

€ 256.194,49

06-04-2023

 4

Toelichting

Ten tijde van het vierde verslag heeft de Belastingdienst drie aanvullende vorderingen ingediend, waardoor het totaal aantal vorderingen van de Belastingdienst uitkomt op 38 en het bedrag op € 256.194,49.

€ 258.240,49

04-01-2024

 6

Toelichting

Ten tijde van het zesde verslag heeft de Belastingdienst nog een aanvullende vordering ingediend, waardoor het totaal aantal vorderingen van de Belastingdienst uitkomt op 39 en het bedrag op € 258.240,49.

€ 257.399,49

02-07-2024

 7

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

24-06-2022

 1

€ 16.992,50

06-01-2023

 3

Toelichting

Ten tijde van het tweede verslag heeft het UWV twee preferente vorderingen ingediend, te weten een vordering van € 14.416,32 (loonvordering ex art. 66 lid 1 WW) en een vordering van € 2.576,18 (premie wg-deel SV ex art. 66 lid 3 WW).

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er hebben zich (nog) geen andere preferente crediteuren gemeld.

24-06-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

24-06-2022

 1

Toelichting

Er hebben zich tot op heden nog geen concurrente crediteuren gemeld. Volgens opgaaf van failliet is er wel sprake van een (klein) aantal concurrente crediteuren. De curator heeft deze partijen inmiddels aangeschreven.

0

07-10-2022

 2

Toelichting

De curator heeft de crediteuren aangeschreven. Nog geen van de crediteuren heeft zich bij de curator gemeld.

2

06-01-2023

 3

3

04-01-2024

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

24-06-2022

 1

€ 217.889,62

06-01-2023

 3

Toelichting

Ten tijde van het tweede verslag heeft het UWV twee concurrente vorderingen ingediend, te weten een vordering van € 201.444,-- en € 16.445,62 (NOW).

€ 219.462,37

04-01-2024

 6

€ 290.679,37

02-07-2024

 7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dat valt op dit moment nog niet te zeggen.

24-06-2022

 1

Het valt op dit moment nog niet te zeggen of er kan worden toegekomen aan een gedeeltelijke uitkering van de preferente crediteuren.

06-01-2023

 3

Met de huidige stand van de boedel kunnen de faillissementskosten worden voldaan. Bovendien kan een gedeeltelijke uitkering aan de preferente crediteuren plaatsvinden.

18-12-2024

 8

Alle werkzaamheden zijn afgerond en er kan overgegaan worden tot afwikkeling. Dit verslag dient dan ook aangemerkt te worden als eindverslag. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken het faillissement vereenvoudigd af te wikkelen. Dit betekent dat de boedelcrediteuren betaald kunnen worden en dat er een (gedeeltelijke) uitkering kan plaatsvinden aan de hoog-preferente crediteuren.

10-04-2025

 9

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de crediteuren inmiddels aangeschreven. De curator zal de crediteurenposities verder inventariseren.

24-06-2022

 1

De curator zal de crediteuren nogmaals aanschrijven.

07-10-2022

 2

De curator zal de boedelcrediteuren voldoen en een gedeeltelijke uitkering doen aan de preferente crediteuren.

10-04-2025

 9

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is vooralsnog niets gebleken van procedures.	24-06-2022  1
De curator heeft de rechter-commissaris verzocht om toestemming te verlenen voor het nemen van rechtsmaatregelen tegen Van den Heuvel wegens onbehoorlijk bestuur.	04-01-2024  6
In het volgende verslag zal een nadere toelichting worden gegeven over het nemen van rechtsmaatregelen wegens onbehoorlijk bestuur.	02-07-2024  7
De curator is een procedure gestart tegen de (indirect) bestuurder(s) van gefailleerde. Vervolgens hebben partijen ter zake een allesomvattende minnelijke regeling getroffen, waarmee deze kwestie is afgewikkeld. De dagvaarding is niet aangebracht en de gelegde beslagen worden/zijn doorgehaald.	18-12-2024  8

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	24-06-2022  1
De dagvaarding is niet aangebracht. De procedure is daarmee van de baan.	18-12-2024  8

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.	24-06-2022  1
Zie 9.2.	18-12-2024  8

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	24-06-2022  1
De werkzaamheden zijn afgerond.	18-12-2024  8

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de volgende verslagperiode zal de curator de volgende werkzaamheden uitvoeren:

24-06-2022



1

- afronding voortzetting exploitatie;
- verkoop van activa van failliet;
- inventarisatie boekhouding;
- start rechtmatigheidsonderzoek.

In de volgende verslagperiode zal de curator:

07-10-2022



2

- verkoop van de activa van failliet, althans daar een regeling over treffen met de bestuurder;
- incasso resterende debiteuren;
- verder onderzoek doen naar de boekhouding van failliet;
- vervolg van het rechtmatigheidsonderzoek;

In de volgende verslagperiode zal de curator:

06-01-2023



3

- de debiteurenincasso afronden
- verder onderzoek doen naar de rechtmatigheid, mede aan de hand van de beantwoording van de reeds gestelde vragen

In de volgende verslagperiode zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek vervolgen, het overleg met de (advocaat van de) bestuurster vervolgen en zo nodig starten met het nemen van (rechts)maatregelen.

06-04-2023



4

De overige werkzaamheden zijn afgerond.

De curator beraadt zich over een reactie en te nemen maatregelen na de betwisting het beroep van de curator op de pauliana zoals toegelicht in hoofdstuk 7.6 van dit verslag.

06-07-2023



5

De curator is in afwachting van toestemming van de rechter-commissaris voor het nemen van rechtsmaatregelen zoals eerder in dit verslag is toegelicht.

04-01-2024



6

Afwikkeling faillissement. De curator zal daarvoor de nodige voorbereidingen treffen in de volgende verslagperiode.

18-12-2024



8

Alle werkzaamheden zijn afgerond en er kan overgegaan worden tot afwikkeling. Dit verslag dient dan ook aangemerkt te worden als eindverslag. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken het faillissement vereenvoudigd af te wikkelen. Dit betekent dat aan de boedelcrediteuren kan worden uitgekeerd en dat er een (gedeeltelijke) uitkering kan plaatsvinden aan de hoog-preferente crediteuren.

10-04-2025



9

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Dat valt op dit moment nog niet te zeggen.

24-06-2022

 1

De curator zal het faillissement op korte termijn afwikkelen.

18-12-2024

 8

Alle werkzaamheden zijn afgerond en er kan overgegaan worden tot afwikkeling. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken het faillissement vereenvoudigd af te wikkelen. Dit betekent dat aan de boedelcrediteuren kan worden uitgekeerd en dat er een (gedeeltelijke) uitkering kan plaatsvinden aan de hoog-preferente crediteuren.

10-04-2025

 9

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

De werkzaamheden zijn afgerond. De curator zal het faillissement op korte termijn afwikkelen.

18-12-2024

 8

Bijlagen

Bijlagen